

ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Благотворительного фонда «Дети наши»

за 2021 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Правлению Благотворительного фонда «Дети наши»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда «Дети наши» («Организация») (ОГРН 1067799022060), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о целевом использовании средств за январь декабрь 2021 года; и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств в составе:
 - отчета о финансовых результатах за январь декабрь 2021 года;
 - отчета о движении денежных средств за январь декабрь 2021 года;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Благотворительного фонда «Дети наши» по состоянию на 31 декабря 2021 года, целевое использование средств, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете о работе фонда в 2021 году, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений, представляющихся возможными. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ОРГАНИЗАЦИИ И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения вследствие недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по

результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор департамента аудита (по доверенности №3/НП от 10.01.2022 г.) OPH3 21606082468

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение OPH3 22006099394

О.В. Комиссарова

ООО «Нексиа Пачоли» OFPH 1027739428716 119180 г. Москва ул. Малая Полянка, д.2 Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» OPH3 11606052374

«13» мая 2022 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

| | | , | | |
|---|-------------------|--------|--------|---|
| | | ŀ | Коды | |
| | Форма по ОКУД | 07 | 710001 | |
| | исло, месяц, год) | 31 | 12 | 2021 |
| Организация Благотворительный фонд "Дети наши" | по ОКПО | 94 | 119902 | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | инн | 771 | 047549 | 9 |
| Вид экономической деятельности проживания, не включенных в другие группировки | по ОКВЭД 2 | 8 | 38.99 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность благотворительных Благотворительные фонды / организаций | о ОКОПФ / ОКФС | 70401 | | 50 |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | | 384 | *************************************** |
| Местонахождение (адрес) 115114, Москва г, Дербеневская наб, д. № 7, стр. 16, этаж 2 пом. II ком. 12 | • | | | |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ХДА НЕТ | | | | |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивид Общество с ограниченной ответственностью "Нексиа Пачоли" | уального аудитора | 3 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуальн аудитора | ого ИНН | 7729 | 142599 | |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ | 10277: | 394287 | 16 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | І. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 3.1 | Нематериальные активы | 1110 | 10 693 | 9 456 | 10 994 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | | 9 430 | 10 992 |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | | _ | |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | _ | | |
| 3.2 | Основные средства | 1150 | 4 286 | 2 652 | 1 392 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | | 2 002 | 1 392 |
| | Финансовые вложения | 1170 | - 1 | | |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | |
| | Итого по разделу I | 1100 | 14 979 | 12 108 | 12 386 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | 12 000 |
| *** | Запасы | 1210 | 77 | 27 | 15 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | | 10 |
| 3.3 | Дебиторская задолженность | 1230 | 1 230 | 1 735 | 1 305 |
| | в том числе: | | | | 1 000 |
| | Поставщики и подрядчики | | 821 | 1 010 | 860 |
| | Налоги и сборы | | 63 | 666 | 115 |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | | 346 | 59 | 330 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | | _ | 330 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 29 790 | 20 374 | 18 020 |
| | в том числе: | | | 20014 | 10 020 |
| | Денежные средства в кассе | | 34 | 32 | 99 |

| Денеж | ные средства на расчетных сч | етах | 29 756 | 1 143 | 264 |
|----------|------------------------------|-------|--------|--------|--------|
| Денеж | ные средства на депозитных с | четах | - | 19 200 | 17 657 |
| Прочие о | боротные активы | 1260 | 380 | 314 | 177 |
| Итого по | разделу II | 1200 | 31 477 | 22 451 | 19 517 |
| БАЛАНС | | 1600 | 46 455 | 34 559 | 31 903 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | - | _ | |
| | Целевой капитал | 1320 | - | - | |
| 3.5 | Целевые средства | 1350 | 30 597 | 21 673 | 18 64 |
| 3.2 | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | 14 979 | 12 108 | 12 38 |
| | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | - | - | |
| | Итого по разделу III | 1300 | 45 576 | 33 781 | 31 03 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | _ | _ | |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | |
| | Итого по разделу IV | 1400 | - | - | |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | _ | - | |
| 3.6 | Кредиторская задолженность | 1520 | 131 | 144 | 48 |
| | в том числе: | | | | |
| | Поставщики и подрядчики | | 118 | 12 | 1 |
| | Налоги и сборы | | 13 | 7 | 46 |
| | Покупатели и заказчики | | - | 125 | |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | |
| 3.7 | Оценочные обязательства | 1540 | 749 | 634 | 38 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | |
| | Итого по разделу V | 1500 | 880 | 778 | 87 |
| | БАЛАНС | 1700 | 46 455 | 34 559 | 31 90 |

Руководитель (подпись)

Пензова Варвара Сергеевна (расшифровка подписи) Отчет о целевом использовании средств

| | за Январь - Декабрь 2021 г. | Ī | Ko, | ды |
|----------------------------------|--|---------------|--------|-------|
| | Фор | ма по ОКУД | 0710 | 0003 |
| | Дата (год, м | есяц, число) | 2021 1 | 2 31 |
| Организация Е | лаготворительный фонд "Дети наши" | по ОКПО | 9411 | 9902 |
| Идентификацион: | ный номер налогоплательщика | инн | 77104 | 75499 |
| Вид экономическо деятельности | ой Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки | по ОКВЭД 2 | 88. | .99 |
| Организационно-г | правовая форма / форма собственности | | | |
| Благотворитель | | ОПФ / ОКФС | 70401 | 50 |
| Единица измерен | ия: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 38 | 34 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | 21 673 | 18 644 |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | _ | - |
| | Членские взносы | 6215 | - | - |
| | Целевые взносы | 6220 | _ | - |
| 3.5 | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | 73 338 | 65 094 |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | 865 | 525 |
| | Прочие | 6250 | - | - |
| | Всего поступило средств | 6200 | 74 202 | 65 619 |
| | Использовано средств | | | |
| 3.5 | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | (54 950) | (44 732) |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | (53 998) | (39 971) |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | (415) | (308) |
| | иные мероприятия | 6313 | (537) | (4 454) |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | (6 710) | (6 931) |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | (4 741) | (2 232) |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | (249) | (553) |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | (16) | - |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (661) | (2 879) |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | - | - |
| | прочие | 6326 | (1 043) | (1 268) |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | (2 871) | (10 260) |
| | Прочие | 6350 | (749) | (667) |
| | Всего использовано средств | 6300 | (65 279) | (62 590) |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | 30 597 | 21 673 |

Руководитель

.

Пензова Варвара Сергеевна (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

| • | • • | | |
|--|--------------------------|-------|--------|
| за Январь - Дека | ıбрь 2021 г. | Код | ды |
| | Форма по ОКУД | 0710 | 0002 |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 1 | 2 2021 |
| Организация Благотворительный фонд "Дети наши" | по ОКПО | 94119 | 9902 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | инн | 77104 | 75499 |
| Вид экономической деятельности Предоставление прочих социальный проживания, не включенных в друг | | 88. | .99 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | |
| Собственность благотворительных | πο ΟΚΟΠΦ / ΟΚΦС | 70401 | 50 |
| Благотворительные фонды / организаций | <u> </u> | | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 38 | 34 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|-----------|--|------|---|--------------------------------|
| 3.9 | Выручка | 2110 | 531 | 206 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | - | (59) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 531 | 147 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (2) | (17) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (49) | |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 480 | 130 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| 3.10 | Проценты к получению | 2320 | 411 | 411 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | - | - |
| | Прочие расходы | 2350 | _ | - |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 891 | 541 |
| | Налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | - | _ |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| • | Прочее | 2460 | (26) | (16) |
| | в том числе: | | transfer of the second | , |
| | Налоги, уплачиваемые в связи с применением | | | |
| | специальных налоговых режимов | | (26) | (16) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 865 | 525 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | _ | _ |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | _ | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | _ | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 865 | 525 |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | _ | _ |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

Пензова Варвара Сергеевна (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Отчет о движении денежных средств

| за Январь - Декабрь 2021 г. | [| Ко | ды |
|--|-------------|-------|--------|
| Форм | а по ОКУД | 0710 | 0005 |
| Дата (число, м | иесяц, год) | 31 1 | 2 2021 |
| Организация Благотворительный фонд "Дети наши" | по ОКПО | 9411 | 9902 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 77104 | 75499 |
| Вид экономической Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения | по | 88 | .99 |
| деятельности проживания, не включенных в другие группировки | ОКВЭД 2 | | .55 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Сооственность | | 70404 | 50 |
| благотворительных по ОКОГ | 1Ф / ОКФС | 70401 | 50 |
| Благотворительные фонды / организаций | | | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 38 | 34 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 70 474 | 53 490 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 444 | 269 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, | | | |
| комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | |
| благотворительные пожертвования | 4114 | 69 620 | 52 810 |
| прочие поступления | 4119 | 410 | 411 |
| Платежи - всего | 4120 | (58 307) | (49 876 |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, | | | |
| услуги | 4121 | (8 389) | (13 817 |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (29 802) | (21 107 |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | |
| налога на прибыль организаций | 4124 | | |
| | 4125 | | |
| | | (0.4.40) | / |
| оказание социальной и благотворительной помощи | 4126 | (3 148) | (3 368) |
| налог при упрощенной системе налогообложения | 4127 | (20) | (29 |
| транспортный налог | 4128 | (4) | (2 |
| прочие платежи, в том числе: | 4129 | (16 944) | (11 553 |
| расчеты с подотчетными лицами | 4130 | (1 915) | (1 210 |
| расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 4131 | (14 994) | (10 323 |
| расходы на услуги банков | 4132 | (35) | (20 |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 12 167 | 3 614 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых | 4044 | | |
| вложений) | 4211 | - | |
| от продажи акций других организаций (долей участия) от возврата предоставленных заимов, от продажи | 4212 | - | |
| долговых ценных бумаг (прав требования денежных | | | |
| | 4213 | | |
| средств к другим лицам) дивидендов, процентов по долговым финансовым | 4213 | | |
| вложениям и аналогичных поступлений от долевого | | | |
| участия в других организациях | 4214 | | |
| у пастия в других организациих | 4215 | - | |
| прочие поступления | 4219 | | |
| Платежи - всего | 4220 | (2 751) | (1 260) |
| в том числе: | | (2.0.7) | (. 200 |
| в связи с приобретением, созданием, модернизациеи, | ł | | |
| реконструкцией и подготовкой к использованию | | | |
| внеоборотных активов | 4221 | (2 751) | (1 260) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей | | | |
| участия) | 4222 | - | |
| в связи с приооретением долговых ценных оумаг (прав | | | |
| требования денежных средств к другим лицам), | | | |
| предоставление займов другим лицам | 4223 | •• | |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в | | | |
| стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | |
| | 4225 | - | |
| прочие платежи | 4229 | - | |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (2 751) | (1 260 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|--|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | | |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | _ |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | - | - |
| в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | _ | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | - | - |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 9 416 | 2 354 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на | | | |
| начало отчетного периода | 4450 | 20 374 | 18 020 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 29 790 | 20 374 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | | _ |

Руководитель

Пензова Варвара Сергеевна (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 г.

1. Сведения об организации

- 1.1. Полное наименование компании: Благотворительный фонд "Дети наши".
- 1.2. Юридический адрес: 115114, Москва г., Дербеневская наб., дом № 7, строение 16, Эт/пом/ком 2/II/12.
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 115114, Москва г., Дербеневская наб., дом № 7, строение 16, Эт/пом/ком 2/II/12.
- 1.4. Дата государственной регистрации: 10.08.2006 г. основной государственный регистрационный номер 1067799022060. ИНН 7710475499
- 1.5. Основными видами деятельности Фонда являются:
- осуществление благотворительной деятельности и иной деятельности, направленной на достижение общественно-полезных целей;
- реализация программ и мероприятий, направленных на оказание материальной, медицинской и социально-психологической помощи детям, в том числе детям-сиротам и детским учреждениям, занимающимся вопросами детей-сирот, детям-инвалидам, детям с ограниченными возможностями;
- привлечение детей-сирот, детей-инвалидов и детей с ограниченными возможностями к активному и равному участию в гражданском обществе;
- реабилитация детей-сирот, детей-инвалидов и детей с ограниченными возможностями посредством специализированных программ обучения и вовлечения их в творческую деятельность;
- 1.6. Учредителем Фонда является: Маргулис Анна Борисовна;

Единоличным исполняющим органом является Директор Пензова Варвара Сергеевна;

Правление Фонда в составе:

Член Правления Фонда, Председатель совета директоров, главный управляющий директор BBDO Group Стюарт Эльмира Владимировна;

Член Правления Фонда, Коммерческий директор группы компаний BBDO Попова Евгения Валерьевна;

Член Правления Фонда, Креативный директор Contrapunto Баушева Людмила Сергеевна; Член Правления Фонда, Независимый консультант Никульшина Татьяна Юрьевна; Член Правления Фонда, Рекламный директор Бартенев Дмитрий Павлович;

Член Правления Фонда, Генеральный директор BBDO Moscow Кирикчи Игорь Николаевич.

1.7. Среднесписочная численность составила (чел.):

| 2021 г. | 2020 г. |
|---------|---------|
| 30 | 21 |

2. Элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Для составления бухгалтерской отчетности применяется принцип начислений.

Ведение бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности ведется организацией методом двойной записи, используя при этом взаимосвязанные счета бухгалтерского учета, которые, согласно пункту 9 ПБУ 4/99, включены в рабочий план счетов.

При составлении бухгалтерской отчётности за отчётный год отчётным годом является календарный год с 1 января по 31 декабря включительно.

С 2021 года Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно. Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Последствия перехода на ФСБУ 5/2019 не оказали существенного влияния на отчетность.

В учетной политике на 2022 год относительно учетной политики на 2021 год будет изменен учет активов и обязательств в соответствии требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», а также ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Результаты перехода на указанные стандарты будут отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

- 2.1. В соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», амортизация по НМА не начисляется. В соответствии с ПБУ 6/01 амортизация по основным средствам не начисляется (абз. 3 пункта 17 ПБУ 6/01, утв. Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н). По ним на забалансовом счете 010 производится начисление износа износа.
- 2.2. Поступление материально-производственных запасов учитывается на счете 10 «Материалы» при приобретении данных ТМЦ для собственных нужд или для последующего использования (для нужд волонтеров и т.д.).

ТМЦ, которые приобретаются и сразу подлежат непосредственной передачи их для благотворительных целей, учитываются напрямую в расходах на счете 20 «Основное производство» в разрезе программ/проектов без отражения на счете 10 «Материалы».

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», полученные организацией по договору дарения или безвозмездно материальные ценности, отражаются исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету, под которой понимается сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи указанных активов. Безвозмездное получение имущества с целью осуществления уставной деятельности - передачи ее в благотворительных целях, принятие их на учет отражается по дебету счета 10 "Материалы", 04 «Нематериальные активы» в корреспонденции с кредитом счета 86 "Целевое финансирование".

Стоимость вещей, передаваемых детским учреждениям в качестве благотворительной помощи, списывается со счета 10 в дебет счета 20 "Основное производство". Использование средств целевого финансирования на осуществление благотворительной помощи отражается записью по дебету счета 86 и кредиту счета 20 (основание – бухгалтерская справка).

2.3. В бухгалтерском учете отражаются оценочные обязательства, в том числе создаются резервы предстоящих расходов (на предстоящую оплату отпусков работникам).

2.4. Отчет о движении денежных средств составляется на основании общих требований к бухгалтерской отчетности организации, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и требований, установленных ПБУ 23/2011.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с ПБУ 23/2011, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

К денежным эквивалентам отнесены высоколиквидные финансовые вложения, не предназначенные для инвестиций, практически не подверженные риску изменения стоимости, срок обращения которых составляет не более 91 дня. Денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют, по состоянию на 31.12.2020 г. их сумма составляет 19 200 тыс. руб. Это краткосрочные депозиты в банках.

Денежные потоки, направленные на расширение деятельности фонда составили за 2021 год 2 751 тыс. руб., за 2020 год 1 260 тыс. руб.

2.5. Доходы и расходы организации отражаются по методу начисления.

3. Основные элементы учетных данных организации

3.1. В 2021 г. отражено поступление НМА общей стоимостью 975 тыс.руб. Из них безвозмездно поступившие НМА 10 тыс. руб., НМА, созданные самой организацией 952 тыс. руб., приобретенные НМА 14 тыс. руб.

В 2020 г. списанные НМА отсутствуют. По строке 1110 баланса, на 31.12.2021 отражена балансовая стоимость НМА 10 693 тыс. руб., на 31.12.2020 балансовая стоимость НМА 9 456 тыс. руб.

| Нематериальные активы, | риальные активы, Документ о регистрации | | Дата постановки на | Дата постановки на |
|--|---|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| наименование, назначение и краткая характеристика | наименование | дата | учет, Стоимость на 31.12.2021 | учет, Стоимость на 31,12.2020 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Товарный знак №463102 "В большой мир" | Свидетельство | 31.12.2012 | 31.12.2012 41 тыс. руб. | 31.12.2012 41 тыс. руб. |
| Товарный знак №352810 "ДЕТИ НАШИ" | Свидетельство | 31.12.2012 | 31.12.2012 5 тыс. руб. | 31.12.2012 5 тыс. руб. |
| Товарный знак №348239 Эмблема | Свидетельство | 31.12.2012 | 31.12.2012 5 тыс. руб. | 31.12.2012 5 тыс. руб. |
| Товарный знак №576201"Помогу на бегу" | Свидетельство | 26.05.2016 | 26.05.2016 54 тыс. руб. | 26.05.2016 54 тыс. руб. |
| "Дарить могу / Благочевский" хронометражем 30 (тридцать) секунд и его 2 (две) монтажные версии | - | 17.12.2020 | 17.12.2020 2 800 тыс. руб. | 17.12.2020 2 800 тыс. руб. |
| "Дарить могу / Чекрыжева" хронометражем 30 (тридцать) секунд и его 2 (две) монтажные версии | - | 17.12.2020 | 17.12.2020 3 000 тыс. руб. | 17.12.2020 3 000 тыс. руб. |
| Сценарий – литературное произведение под условным наименованием «Дарить могу» | - | 01.10.2020 | 01.10.2020 3 200 тыс. руб. | 01.10.2020 3 200 тыс. руб. |
| Веб-сайт detinashi.ru | - | 31.05.2017 | 31.05.2017 350 тыс. руб. | 31.05.2017 350 тыс. руб. |

| «ПО: Благотворительный фонд» (1.0.1.182) | - | 31.08.2021 | 31.08.2021 952 тыс. руб. | - |
|---|---|------------|-----------------------------|-----------------|
| Видеоролик "Юбилей фонда "Дети наши" | • | 07.12.2021 | 07.12.2021 14 тыс. руб. | - |
| Фотоиллюстрации под условным названием «Зверята» и «Снеговик» | - | 15.03.2021 | 15.03.2021 10 тыс. руб. | - |
| Итого | | | 10 693 тыс. руб. | 9 456 тыс. руб. |

3.2. В 2021 г. отражено поступление ОС общей стоимостью 1 633 тыс. руб., в 2020 г. поступление ОС стоимостью 1 260 тыс. руб. По строке 1150 баланса на 31.12.2021 г. отражена балансовая стоимость ОС 4 286 тыс. руб., на 31.12.2020 г. балансовая стоимость ОС 2 652 тыс. руб. Выбытий ОС не было.

| Основные средства | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|
| Компьютер HP Elitebook 820 G3 | 45 | 45 |
| Ноутбук EliteBook 820 G4 Серебряный | 78 | 78 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 7200U Серебристый | 46 | 46 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 7200U Серебристый | 46 | 46 |
| Ноутбук НР ProBook 430 G5 13.3 LED Серебряный | 55 | 55 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 8250U Win 10 Pro Серебристый | 59 | 59 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 8250U без ОС Серебристый | 49 | 49 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G6 13.3"/Core i3 8145U/4Гб/128Gb SSD/Win10Pro/ Серебристый | 48 | 48 |
| | 52 | 52 |
| Ноутбук HP ProBook 450 G6 15.6" LED Core i5 8265U Серебристый | 52 | 52 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G6 13.3"/Core i3 8145U/8Гб/256Gb SSD/нет DVD/Win10Pro/ Серебристый | 52 | 52 |
| Проектор BENQ MH534 белый и серебристый | 56 | 56 |
| Автомобиль LADA LARGUS ТЕМНО-КОРИЧНЕВЫЙ VIN XTARS045LL1241570 | 753 | 753 |
| Автомобиль LADA, KS045L LADA LARGUS БЕЛЫИ VIN XTAKS045LM1334369 | 776 | 776 |
| 14" Ноутбук ASUS ZenBook (UM 431DA-AM007T)(FHD/IPS) rEZEN 5 3500U/8192/SSD512/AMD Redeon (100000147) | 57 | 57 |
| 14" Ноутбук ASUS ZenBook (UM 431DA-AM007T)(FHD/IPS) rEZEN 5 3500U/8192/SSD512/AMD Redeon (100000148) | 57 | 57 |
| 14" Ультрабук ASUS ZenBook (UX430UA-GV407T)(FHD/IPS) i5 3250U(1.6)/8192/SSD 256/IntelHD/Win 10/Blue | 50 | 50 |
| 14" Ультрабук ASUS ZenBook (UX430UA-GV407T)(FHD/IPS) i5 3250U(1.6)/8192/SSD 256/IntelHD/Win 10/Blue | 50 | 50 |
| Ноутбук HP ProBook 440 G7 2D289EA i5-10210U/8GB/256GB SSD/Intel HD Graphics/14"/UWVA/FHD/Free DOS 3. | 57 | 57 |
| Ноутбук HP ProBook 440 G7 2D289EA i5-10210U/8GB/256GB SSD/Intel HD Graphics/14"/UWVA/FHD/Free DOS 3. | 57 | 57 |
| Ноутбук Lenovo IdeaPad S340-14API AMD Ryzen 5 35 | 51 | 51 |
| Ноутбук Lenovo IdeaPad S340-14IWL Core i3 8144U | 49 | 49 |
| Ультрабук NB Lenovo 530S-14ARR/81H10024RU | 55 | 55 |
| Автомобиль RENAULT FLUENCE 2012 ТЕМНО-СЕРЫИ (VIN) VF1LZBR0547967943 | 635 | - |
| Автомобиль CHEVROLET NIVA,212300-55 СВЕТЛО-СЕРЕБРИСТЫЙ МЕТАЛЛИК №у553уу67 VIN X9L212300F0570899 | 555 | - |
| Ноутбук Acer Aspire 3 A317-52-373U NX.HZWER.003 | 41 | - |
| Ноутбук ASUS X413JA-EB316T[90NBORC7-MO4370]Bespoke Black 14*{FHD i5- 1035G1/8Gb/256Gb SSD/W10 | 56 | - |
| Ноутбук ASUS X413JA-EB316T[90NBORC7-MO4370]Bespoke Black 14*{FHD i5- 1035G1/8Gb/256Gb SSD/W10 | 56 | - |
| Ноутбук HP ProBook 430 G8 (27 J03EA) Silver 13.3* (FHD i5-1135G7/8Gb/256Gb SSD/DOS) | 60 | - |

| Итого | 4 286 тыс. руб. | 2 652 тыс. руб. |
|---|-----------------|-----------------|
| Ноутбук L onovoV14 G2 ALC (82KC0030RU] Black 14" (FHD Ryzen 3 5300Ul8Gы256Gb SSDIW10Pro) | 50 | - |
| Ноутбук L onovoV14 G2 ALC (82KC0030RU] Black 14" (FHD Ryzen 3 5300Ul8GЫ256Gb SSDIW10Pro) | 50 | - |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad E14 T20RA002TRT i5-10210U/8GB/256GBSSD/1TB/14" FHD IPSAG/UHD Graphics/NoOS/ч | 70 | - |
| Ноутбук HP ProBook 430 G8 (27 J03EA) Silver 13.3* (FHD i5-1135G7/8Gb/256Gb SSD/DOS) | 60 | - |

На забалансовом счете 010 «Износ основных средств» отражается сумма начисленного износа линейным способом. Начисленная сумма износа ОС за 2021 г. составляет 604 тыс. руб., за 2020 г. составляет 369 тыс. руб. Общая сумма накопленного износа ОС составляет 1 266 тыс. руб.

| Износ ОС | За 2021 год | За 2020 год |
|---|-------------|-------------|
| Ноутбук EliteBook 820 G4 Серебряный | - | 4 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 7200U Серебристый | - | 23 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 7200U Серебристый | - | 23 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Серебряный | - | 2 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 8250U Win 10 Pro | 20 | 20 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 8250U без ОС Серебристый | 16 | 16 |
| | 16 | 16 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G6 13.3"/Core i3 8145U/8Гб/256Gb SSD/нет DVD/Win10Pro/ Серебристый | 17 | 17 |
| Ноутбук HP ProBook 430 G6 13.3"/Core i3 8145U/8Гб/256Gb SSD/нет DVD/Win10Pro/ Серебристый | 17 | 17 |
| Ноутбук HP ProBook 450 G6 15.6" LED Core i5 8265U Серебристый | 17 | 17 |
| Троектор BENQ MH534 белый и серебристый | 19 | 19 |
| Автомобиль LADA LARGUS ТЕМНО-КОРИЧНЕВЫЙ VIN XTARS045LL1241570 | 108 | 108 |
| 4" Ноутбук ASUS ZenBook (UM 431DA-AM007T)(FHD/IPS) rEZEN 5 3500U/8192/SSD512/AMD Redeon (100000147) | 19 | 3 |
| 4" Hoyтбук ASUS ZenBook (UM 431DA-AM007T)(FHD/IPS) rEZEN 5 3500U/8192/SSD512/AMD Redeon (100000148) | 19 | 3 |
| .4" Ультрабук ASUS ZenBook (UX430UA-GV407T)(FHD/IPS) i5 3250U(1.6)/8192/SSD 256/IntelHD/Win 10/Blue | 17 | 3 |
| 4" Ультрабук ASUS ZenBook (UX430UA-GV407T)(FHD/IPS) i5 3250U(1.6)/8192/SSD 256/IntelHD/Win 10/Blue | 17 | 3 |
| Автомобиль LADA, KS045L LADA LARGUS БЕЛЫИ VIN XTAKS045LM1334369 | 111 | 9 |
| Ноутбук HP ProBook 440 G7 2D289EA i5-10210U/8GB/256GB SSD/Intel HD Graphics/14"/UWVA/FHD/Free DOS 3. | 19 | 3 |
| Ноутбук HP ProBook 440 G7 2D289EA i5-10210U/8GB/256GB SSD/Intel HD Graphics/14"/UWVA/FHD/Free DOS 3. | 19 | 3 |
| Ноутбук Lenovo IdeaPad S340-14API AMD Ryzen 5 35 | 26 | 19 |
| Ноутбук Lenovo IdeaPad S340-14IWL Core i3 8144U | 25 | 18 |
| Ультрабук NB Lenovo 530S-14ARR/81H10024RU | 28 | 21 |
| Автомобиль RENAULT FLUENCE 2012 ТЕМНО-СЕРЫИ (VIN) VF1LZBR0547967943 | 11 | _ |
| Автомобиль CHEVROLET NIVA,212300-55 СВЕТЛО-СЕРЕБРИСТЫЙ МЕТАЛЛИК №y553yy67 VIN X9L212300F0570899 | 19 | _ |
| Ноутбук Acer Aspire 3 A317-52-373U NX.HZWER.003 | 14 | - |
| Ноутбук ASUS X413JA-EB316T[90NBORC7-MO4370]Bespoke Black | 2 | - |

| 14*{FHD i5-1035G1/8Gb/256Gb SSD/W10 | | |
|--|---------------|--|
| Hoyтбук ASUS X413JA-EB316T[90NBORC7-MO4370]Bespoke Black | 2 | |
| 14*{FHD i5-1035G1/8Gb/256Gb SSD/W10 | 7 | |
| Ноутбук HP ProBook 430 G8 (27 J03EA) Silver 13.3* (FHD i5- 1135G7/8Gb/256Gb SSD/DOS) | - | The second secon |
| Ноутбук HP ProBook 430 G8 (27 J03EA) Silver 13.3* (FHD i5- 1135G7/8Gb/256Gb SSD/DOS) | 7 | - |
| Ноутбук Lenovo ThinkPad E14 T20RA002TRT i5- 10210U/8GB/256GBSSD/1TB/14" FHD IPSAG/UHD Graphics/NoOS/ч | 16 | _ |
| Итого | 604 тыс. руб. | 369 тыс. руб. |

По строке 1360 бухгалтерского баланса отражен Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества в сумме средств на приобретение, создание НМА, ОС (тыс. руб.):

| Показатель | 31.12.2021 | 31.12.2020 | |
|----------------------------------|------------|------------|--|
| Фонд недвижимого и особо ценного | 14 979 | 12 108 | |
| движимого имущества | 14 979 | 12 100 | |

По строке 1210 отражены запасы организации.

| Показатель | Остаток 01.01.2020 | Поступление | Выбытие | Остаток на 31.12.2020 |
|--|-----------------------|-------------|---------|--------------------------|
| в том числе: | | | | |
| Топливо | 15 | 539 | 539 | 15 |
| Прочие материалы | - | 457 | 457 | - |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности | - | 6 098 | 6 098 | - |
| Товары отгруженные | - | 15 | 3 | 12 |

| Показатель | Остаток 01.01.2021 | Поступление | Выбытие | Остаток на 31.12.2021 |
|--|-----------------------|-------------|---------|-----------------------|
| в том числе: | | | | |
| Топливо | 15 | 824 | 819 | 20 |
| Прочие материалы | _ | 1 423 | 1 423 | - |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности | <u>-</u> | 4 634 | 4 634 | |
| Товары отгруженные | 12 | - | 12 | - |
| Товары | _ | 57 | | 57 |

3.3. По строке 1230 бухгалтерского баланса отражена Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (краткосрочная) (тыс. руб.):

| Показатель | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|
| Дебиторская задолженность | 1 230 | 1 735 |
| в том числе: | | |
| Поставщики и подрядчики | 821 | 1 010 |
| Налоги и сборы | 63 | 666 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 346 | 59 |

Расшифровка Дебиторской задолженности в разрезе поставщиков и подрядчиков (тыс. руб.):

| Поставщики | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------------|------------|
| АО "СанСим" | 1 | 2 |
| ООО РН-Карт | 81 | 216 |
| РУДН | - | 34 |
| ООО «МЕТРАФОР» | - | 65 |
| Общество с ограниченной ответственностью «Газпромнефть- Корпоративные продажи» | - | 62 |
| ООО "АТМОСФЕРА НА ПЕТРОВКЕ" | 13 | 13 |
| ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ» в г.Смоленске | 408 | 269 |
| ООО "МСНФ" | 29 | 254 |
| ЧУ ДПО "ИППИ" | 20 | 5 |
| ООО "Портал" | 1 | 3 |
| ООО "МИРАТЕКС" | 60 | 60 |
| СОО ООО ВДПО | • | 27 |
| ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕГАФОН" | 1 | _ |
| ООО ЧОП "Восток" | 1 | - |
| 000 "ЯНДЕКС" | 1 | - |
| ООО "ЭКСПРЕСС КАР" | 63 | _ |
| ООО "КЦОТ" | 2 | - |
| ООО "АйТи Хаус" | 32 | - |
| Общество с ограниченной ответственностью «Белый Софт» | 50 | - |
| Мэйл.Ру | 3 | - |
| Индивидуальный предприниматель Шматков Андрей Александрович | 42 | - |
| ИП Бушихин Андрей Анатольевич | 13 | - |
| Итого | 821 | 1 010 |

Расшифровка Дебиторской задолженности в разрезе налогов и сборов (тыс. руб.)

| Налоги и сборы | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|
| Расчеты по обязательному социальному страхованию | 34 | 660 |
| Расчеты по обязательному пенсионному страхованию | 6 | 6 |
| НДФЛ исчисленный налоговым агентом | 23 | - |
| Итого | 63 | 666 |

Расшифровка Дебиторской задолженности в разрезе расчетов с прочими дебиторами и кредиторами (тыс. руб.)

| Прочие дебиторы и кредиторы | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Расчеты с подотчетными лицами | 121 | - |
| Прочие расчеты с контрагентами | 225 | |
| Итого | 346 | 59 |

3.4. По строке 1250 баланса отражены Денежные средства и денежные эквиваленты тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|
| Денежные средства в кассе | 34 | 32 |
| Денежные средства на расчетных счетах | 29 756 | 1 143 |
| Денежные средства на депозитных счетах | - | 19 200 |
| Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) | 29 790 | 20 374 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода по строке 4500 Отчета о движении денежных средств | 29 790 | 20 374 |

При формировании Отчета о движении денежных средств учитывается, что к денежным эквивалентам относят высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко

обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н). Денежными эквивалентами могут быть признаны, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, высоколиквидные векселя банков со сроком платежа по предъявлении. Критериями для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений организации являются высоколиквидность, короткий срок возврата (до трех месяцев), (п. 23 ПБУ 23/2011).

Показатели денежных потоков в ОДДС отражаются в рублях. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по курсу Центробанка РФ на дату осуществления или поступления платежа (п. 18 ПБУ 23/2011).

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам, и когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата (пункт 16, 17, 23 ПБУ 23/2011).

Депозитные операции проведены на основании Генерального соглашения о проведении депозитных операций 646/001/73/010816 от 01.08.2016 г.

Процент по депозитным операциям плавающий в диапазоне от 1,7% до 3,0% на 2021 г. Проценты к получению от размещения денежных средств на депозитном счете в 2021 г. составили 411 тыс. руб.

Процент по депозитным операциям плавающий в диапазоне от 1,5% до 3,75% на 2020 г. Проценты к получению от размещения денежных средств на депозитном счете в 2021 г. составили 411 тыс. руб. В целях составления отчетности применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31.12.2021 г. – 84,0695 рублей за 1 Евро (валютные средства на отчетную дату 31.12.2020 г. – 90,6824 рублей за 1 Евро (валютные средства на отчетную дату 31.12.2020 г. отсутствуют)

3.5. Целевые средства, поступившие от жертвователей:

| | 2021 год | 2020 год |
|--|---------------------|---------------------|
| Юр лица | 51 569,00 тыс. руб. | 37 762,00 тыс. руб. |
| САГ, фонд | 2 575 | |
| ББДО,ЗАО | 1 763 | 3 361 |
| ООО "Бизнес Крафт Консалт" | - | 15 |
| АО ИНФОСЭЛ | 150 | 547 |
| КБС ИНТЕРНАСИОНАЛЬ С.А. | | 50 |
| Медиаинстинкт | 10 673 | 20 750 |
| НКО ЗАО НРД | 600 | - |
| ООО "МИКРО КАПИТАЛ КОРПОРАТИВНЫЕ СЕРВИСЫ" | - | 10 |
| Благотворительный фонд "Вклад в будущее" | 31 | - |
| ОО "СК "Согласие" | - | 30 |
| АНО "Время будущего" | - | 350 |
| Благотворительный фонд Абсолют-Помощь | 4 982 | |
| БФ Ключ | 473 | 750 |
| БФ "Нужна помощь" | 1 429 | - |
| Арт соушиал | - | 338 |
| ФОНД ПРЕЗИДЕНТСКИХ ГРАНТОВ | 3 227 | 1 675 |
| ЛЕГО | 400 | 750 |
| Инстинкт, ЗАО | 80 | |
| Благотворительный фонд содействия некоммерческим | - | 6 000 |

| организациям в сфере образования, науки, культуры, медицины и социальных программ "Друзья" | | |
|--|-----------|-----------|
| Квадра ПАО | 500 | ~ |
| КЕРУСКА ООО | 2 102 | - |
| ООО "СИПИ КАПИТАЛ ГРУП ОФ КОМПАНИС" | ** | 2 250 |
| Благотворительный фонд Владимира Потанина | | 862 |
| ФОНД "ЛАВКА РАДОСТЕЙ" | 27 | 14 |
| //GLOBALGIVING FOUNDATION, INC. 1110 VERMONT AVE. NW - SUITE 550 WASHINGTON DC 20005 US - US WASHING | 1 152 | - |
| НП И ВСЕ ЗА ОДНОГО | 11 | - |
| Медиа Трейд ООО | 14 896 | - |
| Межрегиональное операционное УФК (Казначейство России) | 870 | - |
| РОЯЛ КЕЙК ООО | 523 | - |
| ПЕПСИКО ХОЛДИНГС ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ | 30 | - |
| ООО "Другая Архитектура" | 10 | 10 |
| ППД Девелопмент (Смоленск) ООО | 82 | - |
| Фонд Благотворительный Фонд СиЭсЭс | 4 851 | - |
| Фонд КОД ДОБРА | 24 | - |
| УК ЛИВМАСТЕР ООО | 8 | - |
| ООО "ГРУНДФОС" | 100 | - |
| Безвозмездно полученные ОС, НМА | 10,00 | 9 000,00 |
| Физические лица | 21 759,00 | 18 332,00 |
| Итого | 73 338,00 | 65 094,00 |

Целевые средства, использованные:

| ценевые средства, непользованные. | 2021 | 2020 |
|---|----------|----------|
| Использовано средств Расходы на целевые мероприятия (Программа «Не разлей вода», Программа «В большой мир», Программа «Вклад в общее дело») | (54 950) | (44 732) |
| в том числе: | | |
| социальная и благотворительная помощь | (53 998) | (39 971) |
| проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | (415) | (308) |
| иные мероприятия (Программа «Привлечение общества») | (537) | (4 454) |
| Расходы на содержание аппарата управления | (6 710) | (6 931) |
| в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | (4 741) | (2 232) |
| выплаты, не связанные с оплатой труда | (249) | (553) |
| расходы на служебные командировки и деловые поездки | (16) | - |
| содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | (661) | (2 879) |
| ремонт основных средств и иного имущества | - | - |
| прочие | (1 043) | (1 268) |
| Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | (2 871) | (10 260) |
| Прочие | (749) | (667) |
| Всего использовано средств | (65 279) | (62 590) |

В 2021 г. осуществлялись такие программы как:

Программа «Не разлей вода» включает в себя два проекта, реализующиеся на территории Смоленской и Костромской областей. Основными направлениями программы являются работа с кровными семьями воспитанников учреждений для детей-сирот и профилактика социального сиротства;

Программа «В большой мир» включает в себя проекты, которые комплексно и системно помогают воспитанникам детских домов подготовиться к выпуску из учреждений и начать полноценную, интересную, самостоятельную жизнь. Проекты программы реализуется в Смоленской, Ярославской, Нижегородской областях.

Программа «Привлечение общества» — просвещение, донесение до общества идей правильной благотворительности, привлечение максимального количества людей к помощи детям-сиротам.

Программа включает в себя проекты «Мероприятия» - это возможность для фонда рассказать о себе, найти новых друзей и собрать средства на реализацию проектов, привлечения организаций, готовых предоставить свои товары и услуги бесплатно. Поэтому основные расходы — это оплата труда сотрудников фонда, которые занимаются организацией мероприятий. И проект «Волонтер» - проводится отбор и обучение волонтеров, посещающих детей в подшефном учреждении, привлечение волонтеров к помощи на благотворительных ярмарках и фестивалях.

3.6. Кредиторская задолженность

По строке 1520 баланса отражена Кредиторская задолженность (тыс.руб.)

| Показатель | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|
| Кредиторская задолженность | 131 | 144 |
| в том числе: | | |
| Поставщики и подрядчики -ООО "Леанн", ООО "Смолтелеком", Метрафор, ООО "Емейл Солджерс" | 118 | 12 |
| Налоги и сборы (страховые взносы, налог, взимаемый при применении упрощенной системы налогообложения, транспортный налог) | 13 | 7 |
| Покупатели и заказчики (Фонд поддержки и развития физической культуры, спорта и здравоохранения «ЕДИНСТВО») | - | 125 |

3.7. Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 г. определена величина оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 749 тыс. руб. и отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса. Сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат в отчетном периоде, составила 634 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. определена величина оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 634 тыс. руб. и отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса. Сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат в отчетном периоде, составила 387 тыс. руб.

3.8 По забалансовому счету 001 арендованное оборудование (тыс. руб.)

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------------|------------|
| 1 650 | - |

Организация арендует помещение, заключив Договор аренды с ООО «Московская ситценабивная фабрика". Площадь арендуемого помещения, расположенного по адресу: 115114, Москва г., Дербеневская наб., дом № 7, строение 16, Эт/пом/ком 2/II/12, составляет 135,6 кв.м. Период аренды по договору с 20 мая 2019 г. по 19 апреля 2020 г. с последующей пролонгацией по действующему договору аренды.

Арендованное помещение и оборудование по действующему договору аренды учтено на забалансовом счете 001 в сумме 1 650 тыс. руб. на 31.12.2021 г.

По забалансовому счету 013 отражено малоценное имущество, переданное в аренду (тыс. руб.):

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------------|------------|
| 1 600 | 1 600 |

По забалансовому счету МЦ.04 отражено малоценное имущество (тыс. руб.):

| 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------------|------------|
| 1 919 | 1 964 |

3.9. По строке 2110 Отчета о финансовых результатах отражена выручка предоставления услуг социального характера, консультаций, проведение исследований, иной благотворительной деятельности по оказанию помощи, связанной с предоставлением социальных услуг (ОКВЭД 88.99):

за 2021 год в размере 531 тыс. руб.:

125 тыс. руб. — оказание услуг Фонду поддержки и развития физической культуры, спорта и здравоохранения «ЕДИНСТВО»;

150 тыс. руб. – право использования Программным обеспечением «ПО: Благотворительный фонд» (1.0.1.182) на условиях простой (неисключительной) лицензии Региональная благотворительная общественная организация "Центр лечебной педагогики";

150 тыс. руб. — право использования Программным обеспечением «ПО: Благотворительный фонд» (1.0.1.182) на условиях простой (неисключительной) лицензии Благотворительный Фонд "Старость в радость";

95 тыс. руб. — оказание услуг Индивидуальному предпринимателю Макееву Евгению Сергеевичу;

6 тыс. руб. – реализация открыток через ООО "Купишуз";

4 ты. руб. – реализация открыток через площадку ООО "ГЛОБАЛ НЕТВОРКС";

за 2020 год в размере 206 тыс. руб.:

30 тыс. руб. – оказание услуг ПАО Сбербанк;

95 тыс. руб. – оказание услуг Индивидуальному предпринимателю Макееву Евгению Сергеевичу;

43 ты. руб. – реализация открыток через ООО "Купишуз";

37 ты. руб. – реализация открыток через площадку ООО "ГЛОБАЛ НЕТВОРКС".

Выручка от продажи товаров признается в момент перехода права собственности (владения, пользования и распоряжения). Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается в момент принятия заказчиком данной работы или услуги.

К себестоимости продаж относятся прямые затраты, такие как - затраты на приобретение товаров, оплата труда сотрудников, оплата услуг привеченных специалистов по договорам гражданско-правового характера.

Коммерческие расходы списываются на себестоимость проданной продукции, товаров, работ, услуг в полной сумме расходов, признанных в данном отчетном периоде. К Коммерческим расходам отнесены комиссионные вознаграждения по договорам комиссии с комиссионерами (агентами) на продажу, признанными по отчетам комиссионеров.

Управленческие расходы распределяются пропорционально сумме доходов, отраженным по Кт 86 и Кт 90 счетам.

В целом по разделу о расходах — не указана детализация по элементам затрат (или основным статьям) расходов по обычным видам деятельности (себестоимость продаж стр 2120, управленческие расходы 2220, коммерческие расходы).

3.10. По строке 2320 Отчета о финансовых результатах отражены проценты, полученные по депозитному договору 646/001/73/010816 от 01.08.2016 г.

Процент по депозитным операциям плавающий в диапазоне 1,7-3,0% на 2021 г. -411 тыс. руб.

Процент по депозитным операциям плавающий в диапазоне 1-5-3,75% на 2020 г. — 412 тыс. руб. 3.11.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы.

Сумма налога при применении УСН за 2021 год = 25 686 руб. (26 тыс. руб.)

Сумма налога при применении УСН за 2020 год = 20 945 руб. (21 тыс. руб.)

4. Изменения в сопоставимых показателях года, предшествующего отчетному

Изменения в сопоставимых показателях года, предшествующего отчетному, отсутствуют. Порядок определения существенности для целей исправления ошибок согласно ПБУ 22/2010 определяется исходя из удельного веса статьи баланса, при отражении которой допущена ошибка, к валюте баланса и составляет 5%, для других форм 5% от совокупности однородных данных.

5. Прочая информация

5.1. Корректирующие события, имеющие отражение после отчетной даты, отсутствуют.

Некорректирующие события: в феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлияли обострившийся военно-политический конфликт в регионе, а также международные санкции в отношении отдельных российских организаций и граждан. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым и существенным изменениям цен. Расширенный международный санкционный список привел к тому, что доступ некоторых организаций к международным финансовым рынкам с целью привлечения заемных средств стал ограничен. Произошедшее резкое повышение ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации. Руководство предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. В настоящий момент влияние текущих событий на операции Общества оценивается как несущественное. Введение санкционных мер против Интернет-порталов (МЕТА: Facebook, Instagram), на которых были размещены кабинеты Фонда, для привлечения общества и денежных средств на Уставную деятельность Фонда, существенного влияния на деятельность не оказывают.

События после отчетной даты не оказывают существенного влияния на непрерывность деятельности организации.

- 5.2 Ситуация с пандемией не оказывает существенного влияния на деятельность Фонда и бухгалтерскую отчетность.
- 5.3. Отсутствуют события или условия, которые выходят за рамки периода 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.
- 5.4. Организация намерена продолжать деятельность непрерывно в обозримом будущем. Организация будет продолжаться деятельность в будущем без намерений сокращать или прекращать свою деятельность, а также будет платить по своим обязательствам на основании ПБУ 1/98.

Руководитель

Пензова Варвара Сергеевна (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.